

# 中钨高新材料股份有限公司

## 2013 年第三季度报告

2013 年 10 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人焦健、主管会计工作负责人张炜及会计机构负责人(会计主管人员)张航声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要财务数据

本报告期对以前期间财务数据是否进行了追溯调整或重述

是  否

|                                | 本报告期末          | 上年度末                   | 本报告期末比上年度末<br>增减 (%) |                           |
|--------------------------------|----------------|------------------------|----------------------|---------------------------|
| 总资产 (元)                        | 381,633,198.95 | 370,167,282.99         | 3.1%                 |                           |
| 归属于上市公司<br>股东的净资产 (元)          | 277,780,257.07 | 281,872,414.85         | -1.45%               |                           |
|                                | 本报告期           | 本报告期比上年<br>同期增减<br>(%) | 年初至报告期末              | 年初至报告期末<br>比上年同期增减<br>(%) |
| 营业收入 (元)                       | 291,697,467.21 | 23.26%                 | 1,076,090,551.57     | 11.83%                    |
| 归属于上市公司<br>股东的净利润 (元)          | -7,210,353.94  | -72.28%                | -4,092,157.78        | -87.9%                    |
| 归属于上市公司股东的扣除<br>非经常性损益的净利润 (元) | -6,784,262.09  | -73.91%                | -3,517,031.33        | -90.77%                   |
| 经营活动产生的<br>现金流量净额 (元)          | --             | --                     | 1,902,317.25         | -83.57%                   |
| 基本每股收益 (元/股)                   | -0.03          | -72.28%                | -0.02                | -87.9%                    |
| 稀释每股收益 (元/股)                   | -0.03          | -72.28%                | -0.02                | -87.9%                    |
| 加权平均净资产收益率 (%)                 | -2.56%         | 5.77%                  | -1.46%               | 9.24%                     |

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                              | 年初至报告期期末金额  | 说明 |
|---------------------------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益<br>(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -497,126.37 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出              | -78,000.08  |    |
| 合计                              | -575,126.45 | -- |

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末股东总数                   |             | 23,923      |            |                  |         |    |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|------------------|---------|----|
| 前 10 名股东持股情况               |             |             |            |                  |         |    |
| 股东名称                       | 股东性质        | 持股比例<br>(%) | 持股数量       | 持有有限售条件的<br>股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                            |             |             |            |                  | 股份状态    | 数量 |
| 湖南有色金属股份有限公司               | 国有法人        | 35.28%      | 78,523,930 | 78,523,930       |         |    |
| 海南金元投资控股有限公司               | 国有法人        | 2.18%       | 4,850,000  | 0                |         |    |
| 陈超                         | 境内自然人       | 0.81%       | 1,806,814  | 0                |         |    |
| 广东广晟有色金属集团有限公司             | 国有法人        | 0.77%       | 1,711,125  | 0                |         |    |
| 周伟雄                        | 境内自然人       | 0.72%       | 1,600,800  | 0                |         |    |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司            | 国有法人        | 0.69%       | 1,535,000  | 0                |         |    |
| 谢东红                        | 境内自然人       | 0.69%       | 1,532,200  | 0                |         |    |
| 王有华                        | 境内自然人       | 0.47%       | 1,051,886  | 0                |         |    |
| 周泰成                        | 境内自然人       | 0.46%       | 1,030,000  | 0                |         |    |
| 曾庆华                        | 境内自然人       | 0.46%       | 1,019,900  | 0                |         |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况          |             |             |            |                  |         |    |
| 股东名称                       | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类        |            |                  |         |    |
|                            |             | 股份种类        | 数量         |                  |         |    |
| 海南金元投资控股有限公司               | 4,850,000   | 人民币普通股      | 4,850,000  |                  |         |    |
| 陈超                         | 1,806,814   | 人民币普通股      | 1,806,814  |                  |         |    |
| 广东广晟有色金属集团有限公司             | 1,711,125   | 人民币普通股      | 1,711,125  |                  |         |    |
| 周伟雄                        | 1,600,800   | 人民币普通股      | 1,600,800  |                  |         |    |
| 广东广晟有色金属进出口有限公司            | 1,535,000   | 人民币普通股      | 1,535,000  |                  |         |    |
| 谢东红                        | 1,532,200   | 人民币普通股      | 1,532,200  |                  |         |    |
| 王有华                        | 1,051,886   | 人民币普通股      | 1,051,886  |                  |         |    |
| 周泰成                        | 1,030,000   | 人民币普通股      | 1,030,000  |                  |         |    |
| 曾庆华                        | 1,019,900   | 人民币普通股      | 1,019,900  |                  |         |    |
| 中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金 | 931,909     | 人民币普通股      | 931,909    |                  |         |    |

|                  |   |
|------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中广东广晟有色金属进出口有限公司为广东广晟有色金属集团有限公司全资子公司。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |
|------------------|---|

### 第三节 重要事项

#### 一、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

2013年9月6日，公司收到中国证监会《关于核准中钨高新材料股份有限公司向湖南有色金属股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向湖南有色金属股份有限公司（以下简称“湖南有色股份”）发行304,560,033股购买相关资产，核准公司非公开发行不超过101,520,011股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

根据中国证监会的批复和公司股东大会的授权，报告期内公司办理了本次发行股份购买资产的相关事宜。截至目前，购买资产株洲硬质合金集团有限公司（以下简称“株硬公司”）100%的股权、自贡硬质合金有限责任公司（以下简称“自硬公司”）80%的股权已经完成过户手续。湖南有色股份不再持有株硬公司和自硬公司股份，公司持有株硬公司100%的股权、自硬公司80%的股权。公司尚需就本次交易涉及的股份变动事宜向中登公司申请办理股份登记手续，向深交所申请办理上述新增股份的上市手续。

目前中国五矿集团公司正在进行对后续资产注入的研究和论证。

| 重要事项概述                               | 披露日期        | 临时报告披露网站查询索引  |
|--------------------------------------|-------------|---|
| 公司向湖南有色股份发行股份购买资产并募集配套资金方案获中国证监会审核批准 | 2013年09月07日 | 《中国证券报》和巨潮资讯网：<br>《关于发行股份购买资产并募集配套资金相关事项获中国证券监督管理委员会核准的公告》 公告编号：2013-44 |
| 公司完成购买资产过户手续                         | 2013年10月11日 | 《中国证券报》和巨潮资讯网：<br>《关于重大资产重组购买资产完成过户的公告》 公告编号：2013-46                    |

## 二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项      | 承诺方          | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|--------------|--|------------------|------|------|
| 资产重组时所作承诺 | 湖南有色金属股份有限公司 | <p>1、在作为中钨高新的控股股东期间，为避免本公司及本公司控股子公司与中钨高新的潜在同业竞争，本公司及其控股子公司不会在现有业务以外新增与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。</p> <p>2、在作为中钨高新的控股股东期间，如本公司及本公司控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与中钨高新主营业务形成竞争，则本公司及本公司控股子公司将立即通知中钨高新，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予中钨高新优先选择权。</p> <p>3、保持中钨高新人员独立。本公司承诺与本次交易完成后的中钨高新保持独立，中钨高新的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在股东单位担任除董事、监事以外的职务。中钨高新的财务人员不会在股东单位兼职。</p> <p>4、保持中钨高新资产独立完整。保持中钨高新具有独立完整的资产。保持中钨高新不存在资金、资产被本公司违规占用的情形。保持中钨高新的住所独立于股东。</p> <p>5、保持中钨高新的财务独立。保持中钨高新建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保持中钨高新具有规范、独立的财务会计制度。保持中钨高新的财务人员不在股东单位兼职。保持中钨高新能独立作出财务决策，本公司不干预中钨高新的资金使用。</p> <p>6、保持中钨高新的机构独立。保证中钨高新拥有独立、完整的组织机构，不与本公司的机构存在混同或者合署办公的情形。</p> | 2012 年 06 月 27 日 | 长期有效 | 正在履行 |

|                       |          |   |                 |                              |       |
|-----------------------|----------|---|-----------------|------------------------------|-------|
|                       |          | 7、保持中钨高新的业务独立。本公司承诺与本次交易完成后的中钨高新保持业务独立，不存在实质性同业竞争或显示公平的关联交易。  |                 |                              |       |
|                       | 中国五矿集团公司 | 1、在作为中钨高新的实际控制人期间，为避免本公司及本公司控股子公司与中钨高新的潜在同业竞争，本公司及其控股子公司不会在现有业务以外新增与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与中钨高新及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。<br>2、在作为中钨高新的实际控制人期间，如本公司及本公司控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与中钨高新主营业务形成竞争，则本公司及本公司控股子公司将立即通知中钨高新，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予中钨高新优先选择权。 | 2012年<br>06月27日 | 长期有效                         | 正在履行  |
|                       | 中国五矿集团公司 | 如果本次非公开发行获得中国证监会核准后上市公司决定正式发行，且特定投资者最终认购股份数量超过中国证监会实际核准发行的股份数量的百分之四十，但未达到全部核准数量的，就最终认购股份与实际核准发行股份的差额，五矿集团将通过本公司或本公司下属关联企业以现金方式全额认购，认购价格与其他投资者认购价格一致，且上述认购股份自登记至五矿集团（或下属关联企业）名下起 36 个月内不转让。  | 2012年<br>09月05日 | 自认购<br>股份登记<br>至名下起<br>36个月内 | 未到履行期 |
| 其他对公司<br>中小股东<br>所作承诺 | 中国五矿集团公司 | 在未来三年内通过并购重组等方式使中钨高新形成集钨矿山、钨冶炼、钨粉末、硬质合金及深加工的完整钨产业链，将中钨高新打造成为五矿集团钨及硬质合金的强势企业。  | 2012年<br>12月27日 | 2015年<br>12月27日              | 正在履行  |
| 承诺是否<br>及时履行          | 是        |   |                 |                              |       |

## 三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料      |
|------------------|------|------|--------|--------|--------------------|
| 2013 年 07 月 23 日 | 公司   | 书面问询 | 个人     | 个人投资者  | 公司重组方案递交及审核情况      |
| 2013 年 08 月 16 日 | 公司   | 书面问询 | 个人     | 个人投资者  | 公司重组方案的审批情况        |
| 2013 年 08 月 29 日 | 公司   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者  | 公司重组方案的实施状况        |
| 2013 年 09 月 04 日 | 公司   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者  | 公司重组方案的实施状况        |
| 2013 年 09 月 11 日 | 公司   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者  | 公司重组方案的实施状况        |
| 2013 年 09 月 26 日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 证券服务机构 | 公司重组方案的实施状况及后续募投计划 |

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 11,743,251.25  | 16,309,632.06  |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                | 0.00           |
| 应收票据        | 27,749,621.41  | 180,000.00     |
| 应收账款        | 1,419.61       | 4,208,712.00   |
| 预付款项        | 746,613.56     | 1,946,586.88   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        |                | 0.00           |
| 应收股利        |                | 0.00           |
| 其他应收款       | 4,235,908.16   | 1,238,265.04   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 183,995,988.33 | 180,613,034.57 |
| 一年内到期的非流动资产 |                | 0.00           |
| 其他流动资产      |                | 0.00           |
| 流动资产合计      | 228,472,802.32 | 204,496,230.55 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放委托贷款及垫款   |                |                |
| 可供出售金融资产    |                | 0.00           |
| 持有至到期投资     |                | 0.00           |
| 长期应收款       |                | 0.00           |
| 长期股权投资      | 7,440,505.90   | 7,440,505.90   |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 投资性房地产    |                | 0.00           |
| 固定资产      | 117,084,843.08 | 127,810,803.52 |
| 在建工程      | 25,793,186.12  | 25,489,728.11  |
| 工程物资      |                | 0.00           |
| 固定资产清理    | 284,483.26     | 0.00           |
| 生产性生物资产   |                |                |
| 油气资产      |                |                |
| 无形资产      | 2,070,158.73   | 2,185,490.37   |
| 开发支出      |                | 0.00           |
| 商誉        |                | 0.00           |
| 长期待摊费用    |                | 0.00           |
| 递延所得税资产   | 487,219.54     | 2,744,524.54   |
| 其他非流动资产   |                | 0.00           |
| 非流动资产合计   | 153,160,396.63 | 165,671,052.44 |
| 资产总计      | 381,633,198.95 | 370,167,282.99 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      |                | 0.00           |
| 向中央银行借款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放 |                |                |
| 拆入资金      |                |                |
| 交易性金融负债   |                | 0.00           |
| 应付票据      | 76,933,814.48  | 37,413,389.17  |
| 应付账款      | 12,532,180.85  | 13,480,270.60  |
| 预收款项      | 983,890.15     | 7,163,233.26   |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 1,920,143.49   | 3,669,916.12   |
| 应交税费      | -813,254.61    | 1,903,863.44   |
| 应付利息      |                | 0.00           |
| 应付股利      | 695,030.28     | 695,030.28     |
| 其他应付款     | 2,115,423.43   | 12,763,957.48  |
| 应付分保账款    |                |                |
| 保险合同准备金   |                |                |
| 代理买卖证券款   |                |                |

|                   |                 |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 代理承销证券款           |                 |                 |
| 一年内到期的非流动负债       |                 | 0.00            |
| 其他流动负债            |                 |                 |
| 流动负债合计            | 94,367,228.07   | 77,089,660.35   |
| 非流动负债：            |                 |                 |
| 长期借款              |                 | 0.00            |
| 应付债券              |                 |                 |
| 长期应付款             | 9,485,713.81    | 11,205,207.79   |
| 专项应付款             |                 | 0.00            |
| 预计负债              |                 | 0.00            |
| 递延所得税负债           |                 | 0.00            |
| 其他非流动负债           |                 | 0.00            |
| 非流动负债合计           | 9,485,713.81    | 11,205,207.79   |
| 负债合计              | 103,852,941.88  | 88,294,868.14   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                 |                 |
| 实收资本（或股本）         | 222,574,620.00  | 222,574,620.00  |
| 资本公积              | 217,492,546.01  | 217,492,546.01  |
| 减：库存股             |                 |                 |
| 专项储备              |                 |                 |
| 盈余公积              | 47,938,405.88   | 47,938,405.88   |
| 一般风险准备            |                 |                 |
| 未分配利润             | -210,225,314.82 | -206,133,157.04 |
| 外币报表折算差额          | 0.00            | 0.00            |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 277,780,257.07  | 281,872,414.85  |
| 少数股东权益            | 0.00            | 0.00            |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 277,780,257.07  | 281,872,414.85  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 381,633,198.95  | 370,167,282.99  |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

## 2、母公司资产负债表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 9,548,091.92   | 16,265,932.13  |
| 交易性金融资产     |                | 0.00           |
| 应收票据        | 701,194.00     | 180,000.00     |
| 应收账款        | 1,419.61       | 0.00           |
| 预付款项        | 746,613.56     | 1,946,586.88   |
| 应收利息        |                | 0.00           |
| 应收股利        |                | 0.00           |
| 其他应收款       | 29,476,244.07  | 31,177,481.25  |
| 存货          | 180,585,735.33 | 154,325,171.32 |
| 一年内到期的非流动资产 |                | 0.00           |
| 其他流动资产      |                | 0.00           |
| 流动资产合计      | 221,059,298.49 | 203,895,171.58 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 可供出售金融资产    |                | 0.00           |
| 持有至到期投资     |                | 0.00           |
| 长期应收款       |                | 0.00           |
| 长期股权投资      | 17,440,505.90  | 17,440,505.90  |
| 投资性房地产      |                | 0.00           |
| 固定资产        | 117,078,987.21 | 127,802,075.96 |
| 在建工程        | 25,793,186.12  | 25,489,728.11  |
| 工程物资        |                | 0.00           |
| 固定资产清理      | 284,483.26     | 0.00           |
| 生产性生物资产     |                | 0.00           |
| 油气资产        |                |                |
| 无形资产        | 2,070,158.73   | 2,185,490.37   |
| 开发支出        |                | 0.00           |
| 商誉          |                | 0.00           |
| 长期待摊费用      |                | 0.00           |
| 递延所得税资产     |                | 0.00           |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产       |                | 0.00           |
| 非流动资产合计       | 162,667,321.22 | 172,917,800.34 |
| 资产总计          | 383,726,619.71 | 376,812,971.92 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          |                | 0.00           |
| 交易性金融负债       |                | 0.00           |
| 应付票据          | 76,933,814.48  | 37,413,389.17  |
| 应付账款          | 12,532,180.85  | 10,386,729.83  |
| 预收款项          | 983,890.15     | 7,163,233.26   |
| 应付职工薪酬        | 1,910,458.69   | 3,664,678.37   |
| 应交税费          | -9,455.38      | 7,287,256.87   |
| 应付利息          |                | 0.00           |
| 应付股利          | 695,030.28     | 695,030.28     |
| 其他应付款         | 2,102,689.99   | 12,751,224.04  |
| 一年内到期的非流动负债   |                | 0.00           |
| 其他流动负债        |                | 0.00           |
| 流动负债合计        | 95,148,609.06  | 79,361,541.82  |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          |                | 0.00           |
| 应付债券          |                |                |
| 长期应付款         | 9,485,713.81   | 11,205,207.79  |
| 专项应付款         |                | 0.00           |
| 预计负债          |                | 0.00           |
| 递延所得税负债       |                | 0.00           |
| 其他非流动负债       |                | 0.00           |
| 非流动负债合计       | 9,485,713.81   | 11,205,207.79  |
| 负债合计          | 104,634,322.87 | 90,566,749.61  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 222,574,620.00 | 222,574,620.00 |
| 资本公积          | 203,082,347.81 | 203,082,347.81 |
| 减：库存股         |                | 0.00           |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 47,938,405.88  | 47,938,405.88  |
| 一般风险准备        |                |                |

|                   |                 |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 未分配利润             | -194,503,076.85 | -187,349,151.38 |
| 外币报表折算差额          | 0.00            | 0.00            |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 279,092,296.84  | 286,246,222.31  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 383,726,619.71  | 376,812,971.92  |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 291,697,467.21 | 236,644,115.36 |
| 其中：营业收入             | 291,697,467.21 | 236,644,115.36 |
| 二、营业总成本             | 297,549,657.45 | 262,647,201.14 |
| 其中：营业成本             | 288,409,462.27 | 251,172,191.94 |
| 营业税金及附加             | 304,743.68     | 480,201.08     |
| 销售费用                | 0.00           | 1,889.00       |
| 管理费用                | 10,522,292.08  | 11,379,827.84  |
| 财务费用                | -47,236.08     | -96,528.53     |
| 资产减值损失              | -1,639,604.50  | -290,380.19    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -5,852,190.24  | -26,003,085.78 |
| 加：营业外收入             | 10,738.70      | 22,218.45      |
| 减：营业外支出             | 436,830.55     | 29,045.48      |
| 其中：非流动资产处置损失        | 497,126.37     | 73,227.34      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -6,278,282.09  | -26,009,912.81 |
| 减：所得税费用             | 932,071.85     | -2,099.88      |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -7,210,353.94  | -26,007,812.93 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | -7,210,353.94  | -26,007,812.93 |
| 少数股东损益              | 0.00           | 0.00           |
| 六、每股收益：             | --             | --             |
| （一）基本每股收益           | -0.03          | -0.12          |
| （二）稀释每股收益           | -0.03          | -0.12          |

|                  |               |                |
|------------------|---------------|----------------|
| 七、其他综合收益         | 0.00          | 0.00           |
| 八、综合收益总额         | -7,210,353.94 | -26,007,812.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -7,210,353.94 | -26,007,812.93 |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 291,697,467.20 | 236,836,147.00 |
| 减：营业成本              | 288,409,462.30 | 251,172,191.90 |
| 营业税金及附加             | 304,743.68     | 480,201.08     |
| 销售费用                | 0.00           | 1,889.00       |
| 管理费用                | 10,415,910.14  | 11,270,497.21  |
| 财务费用                | -46,625.52     | -97,423.45     |
| 资产减值损失              | -1,639,380.56  | -290,380.19    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -5,746,642.80  | -25,700,828.61 |
| 加：营业外收入             | 10,738.70      | 22,218.45      |
| 减：营业外支出             | 436,830.55     | 29,045.48      |
| 其中：非流动资产处置损失        | 436,830.55     | 28,045.48      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -6,172,734.65  | -25,707,655.64 |
| 减：所得税费用             | 0.00           | 0.00           |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -6,172,734.65  | -25,707,655.64 |
| 五、每股收益：             | --             | --             |
| 六、其他综合收益            | 0.00           | 0.00           |
| 七、综合收益总额            | -6,172,734.65  | -25,707,655.64 |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

## 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 1,076,090,551.57 | 962,239,203.26   |
| 其中：营业收入               | 1,076,090,551.57 | 962,239,203.26   |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,077,350,277.90 | 1,002,540,791.73 |
| 其中：营业成本               | 1,042,438,083.26 | 952,878,617.19   |
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 1,045,965.73     | 2,263,535.64     |
| 销售费用                  | 0.00             | 1,889.00         |
| 管理费用                  | 33,243,706.27    | 37,052,516.88    |
| 财务费用                  | -191,564.28      | 1,022,937.47     |
| 资产减值损失                | 814,086.92       | 9,321,295.55     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -1,259,726.33    | -40,301,588.47   |
| 加：营业外收入               | 18,298.40        | 4,370,659.08     |
| 减：营业外支出               | 593,424.85       | 76,227.34        |
| 其中：非流动资产处置损失          | 497,126.37       | 73,227.34        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -1,834,852.78    | -36,007,156.73   |
| 减：所得税费用               | 2,257,305.00     | -2,184,275.67    |

|                   |               |                |
|-------------------|---------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -4,092,157.78 | -33,822,881.06 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |               |                |
| 归属于母公司所有者的净利润     | -4,092,157.78 | -33,822,881.06 |
| 少数股东损益            | 0.00          | 0.00           |
| 六、每股收益：           | --            | --             |
| （一）基本每股收益         | -0.02         | -0.15          |
| （二）稀释每股收益         | -0.02         | -0.15          |
| 七、其他综合收益          | 0.00          | 0.00           |
| 八、综合收益总额          | -4,092,157.78 | -33,822,881.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  | -4,092,157.78 | -33,822,881.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    | 0.00          | 0.00           |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入                | 1,047,372,602.77 | 962,431,234.88 |
| 减：营业成本                | 1,019,722,790.01 | 952,878,617.19 |
| 营业税金及附加               | 1,045,965.73     | 2,263,535.64   |
| 销售费用                  | 0.00             | 1,889.00       |
| 管理费用                  | 32,721,833.48    | 36,491,284.46  |
| 财务费用                  | -190,957.35      | 1,024,137.27   |
| 资产减值损失                | 651,769.92       | 4,692,707.33   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |                  |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -6,578,799.02    | -34,920,936.01 |
| 加：营业外收入               | 18,298.40        | 4,370,659.08   |
| 减：营业外支出               | 593,424.85       | 76,227.34      |

|                     |               |                |
|---------------------|---------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失        | 497,126.37    | 73,227.34      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -7,153,925.47 | -30,626,504.27 |
| 减：所得税费用             | 0.00          | -1,027,128.61  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -7,153,925.47 | -29,599,375.66 |
| 五、每股收益：             | --            | --             |
| （一）基本每股收益           |               |                |
| （二）稀释每股收益           |               |                |
| 六、其他综合收益            | 0.00          | 0.00           |
| 七、综合收益总额            | -7,153,925.47 | -29,599,375.66 |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 530,846,303.74 | 480,215,659.25 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,109,178.69   | 22,689,773.05  |
| 经营活动现金流入小计      | 535,955,482.43 | 502,905,432.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 430,690,670.92 | 373,591,465.58 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 62,859,771.11  | 58,290,326.53  |
| 支付的各项税费                   | 17,609,502.06  | 21,901,303.50  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 22,893,221.09  | 37,543,229.42  |
| 经营活动现金流出小计                | 534,053,165.18 | 491,326,325.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,902,317.25   | 11,579,107.27  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 0.00           |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 138,483.64     | 7,670,150.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 138,483.64     | 7,670,150.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 607,181.70     | 4,091,326.39   |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 607,181.70     | 4,091,326.39   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -468,698.06    | 3,578,823.61   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 0.00           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 |                | 0.00           |
| 发行债券收到的现金                 |                | 0.00           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 0.00           |
| 筹资活动现金流入小计                | 0.00           | 0.00           |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 0.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                | 0.00           |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |               | 0.00          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 6,000,000.00  | 630,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计          | 6,000,000.00  | 630,000.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -6,000,000.00 | -630,000.00   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 0.00          | 0.00          |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -4,566,380.81 | 14,527,930.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 16,309,632.06 | 7,513,333.27  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 11,743,251.25 | 22,041,264.15 |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 521,386,019.15 | 450,090,659.25 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6,305,536.26   | 21,886,395.20  |
| 经营活动现金流入小计                | 527,691,555.41 | 471,977,054.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 427,596,256.92 | 352,091,465.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 62,582,472.99  | 58,033,313.35  |
| 支付的各项税费                   | 17,304,404.03  | 20,690,542.20  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 20,457,563.62  | 26,631,614.55  |
| 经营活动现金流出小计                | 527,940,697.56 | 457,446,935.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -249,142.15    | 14,530,118.77  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 0.00           |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 138,483.64     | 7,670,150.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 138,483.64     | 7,670,150.00   |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 607,181.70    | 4,091,326.39  |
| 投资支付的现金                 |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |               |               |
| 投资活动现金流出小计              | 607,181.70    | 4,091,326.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -468,698.06   | 3,578,823.61  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |               |               |
| 吸收投资收到的现金               |               | 0.00          |
| 取得借款收到的现金               |               | 0.00          |
| 发行债券收到的现金               |               | 0.00          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |               | 0.00          |
| 筹资活动现金流入小计              | 0.00          | 0.00          |
| 偿还债务支付的现金               |               | 0.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |               | 0.00          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 6,000,000.00  | 630,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计              | 6,000,000.00  | 630,000.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -6,000,000.00 | -630,000.00   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 0.00          | 0.00          |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -6,717,840.21 | 17,478,942.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 16,265,932.13 | 4,442,127.05  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 9,548,091.92  | 21,921,069.43 |

法定代表人：焦健

主管会计工作负责人：张炜

会计机构负责人：张航

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

中钨高新材料股份有限公司董事会

二〇一三年十月二十三日